

ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Національного агентства
з питань запобігання корупції

03.11.2021 № 896/21
(дата)

ВИСНОВОК

про результати перевірки Звіту політичної партії
про майно, доходи, витрати і зобов'язання фінансового характеру

03.11.2021
(дата)

№ 89

I. Вступна частина

Відповідно до статті 17 Закону України «Про політичні партії в Україні» Департаментом запобігання політичній корупції апарату Національного агентства з питань запобігання корупції проведено перевірку Звіту політичної партії про майно, доходи, витрати і зобов'язання фінансового характеру (далі – Звіт)

квартальний

(тип Звіту (квартальний/уточнюючий))

«РЕСПУБЛІКАНСЬКА ПЛАТФОРМА»

(найменування політичної партії)

00049153

(ідентифікаційний код політичної партії)

за період з «01.04.2021» по «30.06.2021»

09.09.2021

(дата подання Звіту до Національного агентства з питань запобігання корупції)

Наконечний Андрій Олегович

(прізвище, ім'я, по батькові керівника політичної партії)

(прізвище, ім'я, по батькові уповноваженої особи політичної партії)

Місцезнаходження політичної партії: вул. Кирилівська, буд. 63-Д, м. Київ

Фактичне місцезнаходження політичної партії: збігається з місцезнаходженням

Кількість місцевих організацій зі статусом юридичної особи: 148

Кількість працюючих: 2

Сума коштів державного фінансування на статутну діяльність, отримана політичною партією у звітному періоді:
0,00 гривень

II. Резолютивна частина

2.1. Результати аналізу дотримання законодавства у сфері державного контролю за діяльністю політичних партій

2.1.1. Своєчасність подання Звіту

Звіт політичної партії «Республіканська платформа» (далі – Партія) подано до Єдиного державного реєстру звітності політичних партій про майно, доходи, витрати і зобов'язання фінансового характеру (далі – Реєстр) з дотриманням строку, встановленого частиною дев'ятою статті 17 Закону України «Про політичні партії в Україні» (далі – Закон), з урахуванням положень пункту 5 розділу VI «Заключні положення» цього Закону та постанови Кабінету Міністрів України від 09.12.2020 № 1236 «Про встановлення карантину та запровадження обмежувальних протиепідемічних заходів з метою запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2» (зі змінами).

2.1.2. Повнота та достовірність інформації, зазначеної у Звіті

З метою встановлення повноти та достовірності інформації, зазначеної у Звіті Партії, уповноваженою особою Національного агентства з питань запобігання корупції (далі – Національне агентство) направлено електронний запит до Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб-підприємців та громадських формувань (далі – Єдиний державний реєстр).

Відповідно до отриманої інформації від 12.10.2021 за кодом 268565470846 станом на останній день звітного періоду, адреса місцезнаходження Партії, що зазначена у Звіті, відповідає відомостям з Єдиного державного реєстру.

У пункті 5 розділу «Загальні відомості» Звіту Партії відображено відомості про 2 осіб, які працюють на умовах трудового договору, та про 1 особу, яка працює на громадських засадах.

У пункті 1 розділу I «Майно та нематеріальні активи» Звіту Партії відображено відомості про об'єкт нерухомості, а саме частину нежитлого приміщення загальною площею 12 кв. м за адресою: вул. Кирилівська, буд. 63-Д, м. Київ, що перебуває у Партії на праві користування відповідно до договору найму (оренди) частини нежитлого приміщення від 01.11.2019 № 7, укладеного з ПрАТ «Фармація-2000» (ідентифікаційний код 30636477), акту прийому-передачі частини нежитлого приміщення від 01.11.2019 та додаткового договору від 01.01.2021 № 1.

Відповідно до зазначених договорів розмір плати за користування приміщенням становить 2 000,00 грн в т. ч. ПДВ 333,33 грн за місяць та передбачає компенсацію вартості за комунальні послуги. Розмір орендної плати щомісячно підлягає індексації відповідно до змін рівня індексу інфляції. Оплата проведена в повному обсязі, зобов'язання відсутні.

Відомості про грошові кошти підтверджено довідками банків про рух коштів на рахунках Партії та її місцевих організацій, а саме:

- UA163226690000026007301284275 та UA553226690000029094300284275, відкритих Партією в АТ «Ощадбанк»;
- UA613226690000026004300737748, відкритому Київською обласною організацією Партії в АТ «Ощадбанк»;
- UA573117440000026002055833422, відкритому Житомирською обласною організацією Партії в АТ КБ «Приватбанк»;
- UA773154050000026005052323052, відкритому Кам'янець-Подільською міською організацією Партії в АТ КБ «Приватбанк»;
- UA763351060000026007300702681, UA763351060000026104300702681 та UA583351060000026182300702681, відкритих Краматорською районною організацією Партії в АТ «Ощадбанк».

У власності Партії перебувають нематеріальні активи, а саме: сайт Партії <https://republican-platform.org/> вартістю 107 000,00 грн та операційна система Windows 10 Professional 64-b Uk вартістю 3 947,00 гривень.

Відомості щодо нематеріальних активів підтверджено актом введення в господарський оборот об'єкта права інтелектуальної власності у складі нематеріальних активів та актом приймання-передачі (внутрішнього переміщення) основних засобів.

У Партії за попередньою назвою «Українська республіканська партія «Собор» зареєстрована символіка (розпізнавальний знак, прапор) відповідно до свідоцтва про державну реєстрацію символіки політичної партії від 12.07.1995 № 127. За новою назвою символіка Партія не зареєстрована.

У звітному періоді з поточного рахунку Партії здійснено витрати на користь фізичних та юридичних осіб на загальну суму 152 197,20 грн, з них: заробітна плата та комісія за зарахування заробітної плати – 25 464,04 грн; податок на доходи з фізичних осіб – 5 665,50 грн; сплата ЄСВ із заробітної плати – 6 924,50 грн; військовий збір – 472,13 грн; оренда приміщення – 8 346,03 грн; розміщення на веб-вузлах інформації партії та контент-менеджмент інформаційних порталів партії – 60 000,00 грн; комплексне адміністрування веб-ресурсу – 45 000,00 грн; банківські послуги – 325,00 гривень.

Під час перевірки Звіту виявлено, що:

1. У Кам'янка-Бузької районної організації Партії (ідентифікаційний код 26307049) протягом звітного періоду були наявні 2 рахунки, інформація про які не відображена у Звіті цієї місцевої організації, а саме UA643052990000026040011011654 та UA273052990000026009001017621, відкриті в АТ КБ «Приватбанк» 05.10.2020 та закриті 10.06.2021.

2. Згідно відомостей з Єдиного державного реєстру виконавчих проваджень виявлено наявність виконавчих проваджень щодо Галицької районної організації Партії (ідентифікаційний код 20772874), Львівської обласної організації Партії

(ідентифікаційний код 33981837) та Запорізької обласної організації Партії (ідентифікаційний код 20517136).

Однак у Звітах цих місцевих організацій відсутня інформація про наявність фінансових зобов'язань, платежів щодо їх погашення або спонсорських внесків.

У зв'язку з цим Національним агентством направлено запит від 04.10.2021 № 52-04/72972-21 до Партії.

Листами від 25.10.2021 № 1 (вх. від 25.10.2021 № 80307/0/07-21) та від 27.10.2021 № 1 (вх. від 27.10.2021 № 80759/0/07-21) Партія надала інформацію та копії підтвердних документів щодо зазначених питань, а саме:

1. Партія підтвердила наявність у Кам'янка-Бузької районної організації Партії 2 рахунків, а саме UA643052990000026040011011654 та UA273052990000026009001017621, відкритих в АТКБ «Приватбанк» та закритих 10.06.2021. Додано виписки та довідки банку про закриття цих рахунків. Обороти по зазначених рахунках протягом звітного періоду відсутні.

2. Підтверджено наявність виконавчих проваджень щодо Галицької районної організації Партії, Львівської обласної організації Партії та Запорізької обласної організації Партії, погашення заборгованості по яким, станом на останній день звітного періоду, не було здійснено. Додано постанови про відкриття виконавчих проваджень та про повернення виконавчих документів стягувачам.

Так, Галицька районна організація Партії має заборгованість перед:

- Управлінням комунальної власності Департаменту економічного розвитку Львівської міської ради (ідентифікаційний код 25558625), Державним бюджетом України та приватним виконавцем згідно з виконавчими провадженнями:

№ 61909789 на загальну суму 140 017,96 грн (125 542,69 грн – неустойка, 1 921,00 грн – судовий збір, 12 554,27 грн – основна винагорода приватного виконавця), що підтверджується постановою про відкриття виконавчого провадження від 24.04.2020;

№ 62761466 та № 64967566 на загальну суму 1 760,00 грн (1 600,00 грн – судовий збір, 160,00 грн – виконавчий збір), що підтверджується постановою про відкриття виконавчого провадження від 07.08.2020, постановою про повернення виконавчого документа стягувачу від 14.01.2021 та постановою про відкриття виконавчого провадження від 26.03.2021, постановою про повернення виконавчого документа стягувачу від 29.09.2021 відповідно;

- ТОВ «Львівенергозбут» (ідентифікаційний код 42092130) та Державним бюджетом України згідно з виконавчим провадженням № 63082309 на загальну суму 1 657,38 грн (1 506,71 грн – стягнення на користь ТОВ «Львівенергозбут», 150,67 грн – виконавчий збір), що підтверджується постановою про відкриття виконавчого провадження від 18.09.2020 та постановою про повернення виконавчого документа стягувачу від 25.06.2021.

Львівська обласна організація Партії має заборгованість перед Управлінням комунальної власності Департаменту економічного розвитку Львівської міської ради (ідентифікаційний код 25558625) та Державним бюджетом України згідно з виконавчими провадженнями:

№ 62119220 на загальну суму 297 814,77 грн (270 740,70 грн – неустойка, 27 074,07 грн – виконавчий збір), що підтверджується постановою про відкриття виконавчого провадження від 20.05.2020 та постановою про повернення виконавчого документа стягувачу від 26.08.2020;

№ 62119135, № 64389570 та № 65473497 на загальну суму 74 594,32 грн (67 813,02 грн – стягнення заборгованості по сплаті орендної плати, 6 781,30 грн – виконавчий збір), що підтверджується постановою про відкриття виконавчого провадження від 20.05.2020, постановою про повернення виконавчого документа стягувачу від 22.09.2020, постановою про відкриття виконавчого провадження від 05.02.2021, постановою про повернення виконавчого документа стягувачу від 17.03.2021 та постановою про відкриття виконавчого провадження від 20.05.2021, постановою про повернення виконавчого документа стягувачу від 25.06.2021 відповідно.

Запорізька обласна організація Партії має заборгованість перед Міським комунальним підприємством «Основа» (ідентифікаційний код 20485152) та Державним бюджетом України згідно з виконавчим провадженням № 60953894 на загальну суму 1 261,70 грн (1 147,00 грн – судовий збір, 114,70 грн – виконавчий збір), що підтверджується постановою про відкриття виконавчого провадження від 11.01.2020 та постановою про повернення виконавчого документа стягувачу від 21.10.2020.

Довідково:

1. Слід зазначити, що постанови державних виконавців про стягнення виконавчого збору та постанови приватних виконавців про стягнення основної винагороди є виконавчими документами в розумінні статті 3 Закону України «Про виконавче провадження».

Відповідно до частини першої статті 27 Закону України «Про виконавче провадження» виконавчий збір – це збір, що справляється на всій території України за примусове виконання рішень органами державної виконавчої служби. Виконавчий збір стягується з боржника до Державного бюджету України.

Основна винагорода приватного виконавця стягується в порядку, передбаченому для стягнення виконавчого збору (частина третя статті 45 Закону України «Про виконавче провадження»).

Таким чином, постанови державних виконавців про стягнення виконавчого збору та постанови приватних виконавців про стягнення основної винагороди, що винесені в ході здійснення виконавчих проваджень свідчать про наявність у боржника зобов'язання перед Державним бюджетом України та перед приватним виконавцем відповідно, у розмірі 10 відсотків суми, що підлягає примусовому стягненню.

2. Оскільки повернення виконавчого документа стягувачу з підстав, передбачених статтею 37 Закону України «Про виконавче провадження» не позбавляє його права повторно пред'явити виконавчий документ до органів ДВС на примусове виконання в межах строків, визначених статтею 12 Закону України «Про виконавче провадження» (строк для повторного пред'явлення виконавчого документа складає три роки), то зобов'язання боржника в даному випадку не є припиненими.

Навіть закінчення трирічного строку для повторного пред'явлення виконавчого документа до примусового виконання не свідчить про припинення у боржника зобов'язання перед стягувачем через наявність у останнього права поновити такий строк у судовому порядку (частина шоста статті 12 Закону України «Про виконавче провадження»).

Таким чином за результатами перевірки відповідності відомостей, зазначених у Звіті, відомостям, що містяться у реєстрах, інших інформаційно-телекомунікаційних та довідкових системах, встановлено неповноту, а саме невідображення у розділі IV «Зобов'язання фінансового характеру» Звітів Галицької районної організації Партії, Львівської обласної організації Партії та Запорізької обласної організації Партії, відомостей про фінансові зобов'язання вказаних місцевих організацій на загальну суму 517 106,13 грн, з них, перед: Управлінням комунальної власності Департаменту економічного розвитку Львівської міської ради в сумі 467 617,41 грн, ТОВ «Львівенергозбут» в сумі 1 506,71 грн, Міським комунальним підприємством «Основаніє» в сумі 1 147,00 грн, Державним бюджетом України в сумі 34 280,74 грн, приватним виконавцем в сумі 12 554,27 грн, що є порушенням пункту 4 частини одинадцятої статті 17 Закону.

Зазначене порушення є підставою для складання протоколу про адміністративне правопорушення за статтею 212²¹ Кодексу України про адміністративні правопорушення (далі – КУпАП).

За результатами перевірки Звіту недостовірності відображеної у Звіті інформації не встановлено.

2.1.3. Використання грошових коштів виключно у безготівковій формі

За результатами перевірки Звіту порушень законодавства щодо використання Партією грошових коштів виключно у безготівковій формі не встановлено.

2.1.4. Правомірність здійснення внесків та дотримання політичною партією вимог закону в частині реагування на випадки отримання внесків, здійснених з порушенням вимог законодавства

У звітному періоді на користь Партії надійшли грошові внески від ГП «Ян» (ідентифікаційний код 20036365) на загальну суму 165 000,00 грн, інформацію

про які відображено у пункті 1 розділу II «Внески та інші надходження» Звіту Партії.

У пункті 2 розділу II «Внески та інші надходження» відображено відомості про інші внески, що надійшли на користь Партії, у вигляді оплати реклами у Facebook від фізичної особи в розмірі 1 683,84 грн, що підтверджено копією виписки банку з карток фізичної особи (внескодавця) та рахунком Facebook за звітний період.

Порушень, на предмет дотримання обмежень та вимог, передбачених статтею 15 Закону, не встановлено.

2.1.5. Дотримання політичною партією вимог законодавства щодо проведення щорічного внутрішньопартійного фінансового аудиту та проходження зовнішнього незалежного аудиту фінансової звітності

У звітному періоді проведення щорічного внутрішньопартійного фінансового аудиту не передбачено.

2.2. Законне та цільове використання коштів державного фінансування статутної діяльності політичної партії*

Партія не отримувала права на державне фінансування статутної діяльності.

2.3. Додаткова інформація про діяльність політичної партії

2.3.1. Рух коштів в установах банків/залишок на рахунках

Рух коштів на поточному рахунку Партії UA163226690000026007301284275, відкритому в АТ «Ощадбанк», за звітний період становить: сальдо на початок періоду – 124 349,89 грн, обороти по дебету – 152 197,20 грн, обороти по кредиту – 165 000,00 грн, сальдо на кінець звітного періоду – 137 152,69 гривень.

2.3.2. Інформація стосовно заходів, вжитих під час або за результатами перевірки Звітів за попередні звітні періоди**

До Національного агентства з питань запобігання корупції така інформація не надходила.

2.3.3. Інша інформація про діяльність політичної партії***

2.4. Заходи реагування

За результатами перевірки Звіту Партії за II квартал 2021 року, унікальний ідентифікатор Звіту – 804c0a90-116c-11ec-a0f2-8f63e8c6d3f1, встановлено порушення пункту 4 частини одинадцятої статті 17 Закону, що є підставою для складання протоколу про адміністративне правопорушення за статтею 212²¹ КУпАП, про що зазначено у пункті 2.1.2 цього Висновку.

Ознак інших порушень законодавства, про які повідомлено (необхідно повідомити) відповідні органи (посадові особи), не виявлено.

Уповноважена особа
Національного агентства
з питань запобігання корупції,
головний спеціаліст відділу
проведення перевірок Департаменту
запобігання політичній корупції

(посада)

(власне ім'я, прізвище)

* У разі якщо політична партія не отримувала кошти державного фінансування або не отримала право державного фінансування статутної діяльності за звітний період, зазначається про неотримання державного фінансування.

** У разі якщо до Національного агентства з питань запобігання корупції не надходила інформація стосовно заходів, вжитих під час або за результатами перевірки Звітів за попередні звітні періоди, поданих відповідною політичною партією, зазначається про ненадходження такої інформації.

*** Зазначається про те, що політична партія діяльність за звітний період не здійснювала, тощо.